



**Consorzio dell' Oglio**  
Ente Regolatore del lago d' Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia

www.oglioconsorzio.it  
info@oglioconsorzio.it  
consorzio@pec.oglioconsorzio.it

Brescia, 05/10/2022

Rif.: ConvocazioneConsiglioOttobre2022.doc

**Ai SIGNORI  
CONSIGLIERI E REVISORI**  
Loro Sedi

**OGGETTO:** Convocazione del Consiglio di Amministrazione

Con la presente, ai sensi dell'art. 11 dello Statuto consortile vigente, convoco il Consiglio di Amministrazione per il giorno **26 ottobre 2022 ore 9:30** per discutere e deliberare il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni Presidente;
2. Rinnovo Convenzione con Consorzio del Ticino;
3. Convenzione con Consorzio di Bonifica Media Pianura Bergamasca;
4. Progetto esecutivo "Demolizione e fedele ricostruzione della casa di guardia";
5. Progetto definitivo "Miglioramento sismico traversa di Sarnico e sostituzione paratoie";
6. Progetto esecutivo "Scala di risalita fauna ittica";
7. Personale - contratto collettivo decentrato;
8. Variazioni e storni al bilancio preventivo 2022;
9. Bilancio preventivo 2023;
10. Nuove Utenze idroelettriche;
11. Varie eventuali

Cordiali saluti.

Il Presidente  
Prof. Claudio Gandolfi

Consorzio dell'Oglio.REGISTRO UFFICIALE.1460-2022-U-FA del 05/10/2022 14:20

## **1. Comunicazioni del Presidente**

Il Presidente apre la seduta e, in primis, ricorda che il verbale della seduta del 28 giugno 2022 è stato trasmesso ai membri del Consiglio, i quali non hanno ritenuto di apportare variazioni al testo che pertanto viene ritenuto approvato.

Passa quindi a dare un quadro sintetico della stagione irrigua 2022 e delle attività di regolazione svolte dal Consorzio.

Il 2022 deve ancora concludersi, ma si può già affermare che si tratta di uno degli anni più critici da quando è iniziata la regolazione del lago d'Iseo. Analizzando i dati idrologici infatti emerge quanto segue:

- gli afflussi al lago e i livelli misurati a Sarnico sono sempre rimasti ben al di sotto della media storica di riferimento 1933 - 2022;
- le tele-stazioni del Consorzio hanno registrato valori cumulati di pioggia ai minimi storici;
- il manto nevoso è sempre stato sotto la media storica.

Viste le condizioni sopra elencate il Consorzio ha ritenuto di poter richiedere due deroghe DMV dal 19/04/2022 al 21/05/2022 e dal 15/07/2022 al 06/08/2022.

La prima è servita per invasare il lago così da avere una scorta di risorsa idrica per l'estate, la seconda per permettere un minor rilascio dalla traversa di Sarnico e quindi "risparmiare" l'acqua. Per poter ricorrere alla Deroga DMV il Consorzio dell'Oglio ha dovuto effettuare un'attività di monitoraggio lungo l'asta dell'Oglio, in particolare dalla traversa di Calcio (BG) fino a Roccafranca (BS) -SIC di Barco-. L'attività è stata realizzata effettuando misure di portata, sopralluoghi nei Siti di Importanza Comunitaria per effettuare letture idrometriche, fotografie da drone per rilevare la variazione del corso d'acqua con differenti portate. Regione Lombardia ha valutato positivamente l'attività svolta.

Per la parte ambientale (monitoraggio della comunità macrobentonica, monitoraggio della comunità ittica) è stata incaricata la Società GRAIA srl.

La regolazione, nonostante la siccità conclamata ed una situazione sul territorio difficoltosa, ha prodotto vari benefici:

- prima di tutto ha permesso di riempire il più possibile l'invaso così da avere la scorta d'acqua per l'estate;
- ha permesso di svasare il lago al di sotto del "livello in regime naturale" così da consentire comunque l'uso della risorsa, seppure in quantità limitate, anche nei momenti più critici (il giorno 29 agosto la stazione di Sarnico registrava: -31 cm).

La contabilità della distribuzione è iniziata il 24 maggio 2022 e durante la sola stagione irrigua si sono tenute ben 15 Giunte Tecniche (nel 2021 erano state 4) a dimostrazione di quanto sia

stata difficile l'annata irrigua e di come il Consorzio dell'Oglio si è reso collaborativo verso i propri utenti.

A margine delle comunicazioni del Presidente chiede di intervenire il consigliere Gabatel per esprimere apprezzamento per l'azione del Consorzio e per auspicare che sia data continuità alla rafforzata azione di informazione e coordinamento delle manovre di regolazione delle diverse utenze, rivelatasi efficace nel corso della stagione irrigua appena conclusa, e per sottolineare la necessità di assicurare la piena operatività di tutte le opere di derivazione per ridurre al minimo lo spreco di risorse; anticipa che si riserva di intervenire nuovamente sul tema nella discussione del punto finale all'ordine del giorno, varie ed eventuali.

## **2. Rinnovo Convenzione con Consorzio del Ticino**

Il Presidente informa che, in conseguenza dell'attività svolta nel 2022 per il riassetto amministrativo del Consorzio e della situazione idrica particolarmente difficile che ha costretto la dirigenza a un carico di lavoro molto impegnativo e prolungato, l'avvio del bando e della procedura per l'individuazione e la nomina del nuovo Direttore, secondo quanto previsto nella convenzione con il Consorzio del Ticino, non è stato attuato.

Il Presidente comunica di aver avuto contatti con la Presidenza del Consorzio del Ticino che ha confermato la disponibilità a proseguire il rapporto di collaborazione in essere alle medesime condizioni di cui alla Convenzione 20 gennaio 2022 sino al raggiungimento dell'obiettivo "nomina del nuovo Direttore".

Il Consiglio esprime unanime apprezzamento per l'attività del Direttore e del Consorzio nel suo insieme e condivide la proposta di rinnovo della convenzione con il Consorzio del Ticino.

## **3. Convenzione con Consorzio di Bonifica Media Pianura Bergamasca**

Il Presidente comunica che è stata stipulata con il Consorzio Media Pianura Bergamasca, Utente del Consorzio dell'Oglio, in data 5.10.2022 una Convenzione (All. 1) per affidare a detto Consorzio il ruolo di "Stazione appaltante" per gli affidamenti degli interventi già progettati e in corso di progettazione, visto che l'organizzazione amministrativa del Consorzio dell'Oglio non è in grado di gestire le varie fasi delle procedure di gara.

Il corrispettivo per ogni procedura di gara viene fissato in € 6.000, mentre le modalità di svolgimento di ciascuna gara saranno stabilite di volta in volta dal Consorzio dell'Oglio in fase di richiesta di collaborazione.

#### **4. Progetto esecutivo “Demolizione e fedele ricostruzione della casa di guardia”**

Il Presidente informa che il progetto esecutivo della nuova casa di guardia è stato sottoposto a verifica con esito positivo da parte della struttura tecnica consortile (Ing. Frattini) ed è stato validato con Determina Dirigenziale n. 34/2022 del 28/09/2022 da parte del RUP, allegata e parte integrante del presente verbale (All 2).

L'affidamento sarà effettuato nell'ambito dell'accordo con la Media Pianura Bergamasca di cui al punto precedente.

L'inizio lavori è previsto all'inizio del 2023.

Il Consiglio all'unanimità ratifica la Determina di approvazione.

#### **5. Progetto definitivo “Miglioramento sismico traversa di Sarnico e sostituzione paratoie”**

Il Presidente informa che il progetto definitivo “Miglioramento sismico traversa di Sarnico e sostituzione paratoie” è stato completato e consegnato dai progettisti incaricati in data 4/10/2022 e prevede una spesa complessiva di € 9.238.365,13, per l'esecuzione dei seguenti interventi:

- cucitura pile-fondazioni per il miglioramento sismico
- opere provvisoriale in alveo (palancole e cofferdam di palancole posati da pontone e riempiti di materiale inerte)
- consolidamento fondazioni delle pile con coronelle di micropali valvolati a monte e valle dei cassoni
- opere necessarie al miglioramento della sicurezza (scale, teleferica, parapetti, passerella coronamento e passerelle in calcestruzzo Fusia e idroelettrico)
- sostituzione paratoie su Roggia Fusia, fiume Oglio e canale idroelettrico, inclusi gargami e meccanismi minori

Il Presidente chiama l'Ing. Frattini che procede a illustrare sinteticamente il progetto, che è stato concepito in modo da poter consentire di sviluppare un progetto esecutivo stralcio da finanziarsi con i fondi PNRR destinati al Consorzio.

A tal proposito, il Presidente comunica che tale finanziamento è stato assentito al Consorzio e il Direttore ha già firmato l'atto d'obbligo per l'accettazione del finanziamento di € 1.474.000 con il quale verranno eseguite le seguenti opere prioritarie:

- cucitura pile-fondazioni per il miglioramento sismico
- opere necessarie al miglioramento della sicurezza (scale, teleferica, parapetti, passerella coronamento e passerelle in calcestruzzo Fusia e idroelettrico)

Il relativo progetto esecutivo sarà affidato prossimamente secondo le procedure di legge.

Il progetto definitivo è stato trasmesso all'UTR di Brescia per indire un'apposita Conferenza di

servizi al fine ottenere i pareri di legge, e alla Direzione Generale Dighe per l'approvazione.

Il Presidente comunica infine che per finanziare il completamento degli interventi sulla traversa ha interessato AdBPo, che ha inserito la richiesta di € 7.854.365,46 tra quelle finanziabili con i nuovi fondi CIS Acqua Bene Comune da parte del Ministro per la Coesione Territoriale.

#### **6. Progetto esecutivo “Scala di risalita fauna ittica”**

Il Presidente informa che il progetto esecutivo per la “Scala di risalita fauna ittica” è stato consegnato nella sua forma definitiva in data 15.10.2022 ed è in corso la verifica da parte dell'Ing. Frattini.

UTR Brescia ha comunicato l'esito positivo della Conferenza dei Servizi per i pareri ambientali, e pertanto il Consorzio è in possesso dei titoli abilitativi per l'affidamento dei lavori.

Il progetto prevede una spesa totale di € 290.386,27 finanziata per € 115.827,00 da fondi CARIPLO e per il rimanente importo di € 174.559,27 siamo in attesa dei decreti UTR per l'assenso all'utilizzazione delle somme destinate agli obblighi ittiogenici, naturalmente se queste somme non copriranno l'intero importo sarà il Consorzio a farsene carico.

#### **7. Personale – Contratto collettivo decentrato**

Il Presidente informa che il Direttore in data 5 ottobre u.s. ha sottoscritto l'ipotesi di contratto integrativo decentrato per l'anno 2022, ai sensi dell'articolo 40-bis del d.lgs. n. 165/2001.

L'ipotesi di contratto è stata trasmessa al Collegio dei Revisori ai fini del controllo della compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione di norme di legge.

Il Collegio ha espresso parere favorevole alla compatibilità finanziaria. L'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalla disponibilità di Bilancio Preventivo 2022.

#### **8. Variazioni e storni al Bilancio Preventivo 2022**

Il Presidente comunica che il Direttore con propria Determinazione n. 37 del 5 ottobre 2022 (All. 3) ha approvato una variazione e storni compensativi di competenza e cassa al Bilancio Preventivo 2022 che non hanno modificato la situazione della contribuenza ma hanno trovato compenso di quadratura nell'ambito del Preventivo stesso.

Il Collegio dei Revisori nella riunione del 25 ottobre u.s. ha dato parere favorevole alla variazione e agli storni compensativi proposti.

Il Consiglio all'unanimità approva l'operato del Direttore.

#### **9. Bilancio Preventivo 2023**

Il Presidente espone la Relazione Programmatica 2023 quindi prende la parola il Presidente del Collegio dei Revisori Dott.ssa Rosa Rotundo che illustra la relazione del Collegio al bilancio esprimendo parere favorevole all'approvazione.

Il Presidente tenuto conto del parere favorevole del Collegio dei Revisori invita il Consiglio a deliberare in merito all'approvazione del Conto Preventivo 2023 con le allegate relazioni e la tabella di riparto del contributo Utenti, così come risulta dal fascicolo distribuito in bozza e allegato al presente verbale (All. 4).

Il Consiglio all'unanimità

#### DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio Preventivo 2023;
- 2) di approvare il riparto del contributo Utenti che rimane invariato rispetto all'esercizio precedente come risulta dall'allegato fascicolo.

#### **10. Nuove Utenze idroelettriche**

Il Presidente informa che da più di un anno è entrata a pieno servizio la centrale idroelettrica "Energia di sistema s.r.l." situata tra i comuni di Castelli di Calepio e Palazzolo S/O. Finito il periodo di sperimentazione/collaudato, si ritiene opportuno farla entrare tra gli utenti idroelettrici del Consorzio dell'Oglio così da poterla indirizzare verso un programma di gestione condiviso con gli altri consorziati. A questo scopo il Direttore con i tecnici del Consorzio elaborerà una proposta di definizione di tutti gli aspetti tecnici e amministrativi richiesti per l'inserimento del nuovo utente, che sarà sottoposta al Consiglio in occasione della prossima seduta.

#### **11. Varie ed eventuali**

Il Presidente comunica che è rimasta ancora in sospeso l'approvazione della Relazione Finale sull'attività del Consorzio per l'anno 2021. Detta relazione è stata predisposta dal precedente Direttore ed è stata trasmessa all'OIV che per poterla validare ha richiesto l'approvazione del C.d.A. Il Presidente quindi illustra la relazione (All. 5) e ne chiede l'approvazione. Il Consiglio unanime approva.

Il consigliere Gabatel interviene per precisare quanto anticipato in sede di comunicazioni e chiede che:

- si mantenga il privilegio della regolazione a favore degli utenti irrigui nella stagione estiva e degli utenti industriali nella stagione invernale, nel rispetto delle reciproche esigenze e con il grado di flessibilità e condivisione praticato efficacemente nella stagione appena trascorsa, a cui concorrono le richieste specificate nei tre punti seguenti;

- gli interventi di manutenzione che comportano variazioni di portata siano comunicati almeno ventiquattro ore prima;
- sia data informazione a inizio di ogni settimana delle manovre previste per i sette giorni successivi, mantenendo la buona pratica avviata nel corso della stagione appena trascorsa;
- si effettuino i necessari interventi di manutenzione straordinaria sui manufatti di derivazione della roggia Castellana, che da molto tempo si trovano in condizioni precarie, e che, in generale, si assicurino la piena funzionalità di tutte le opere nell'ottica del migliore utilizzo delle risorse idriche disponibili.

Il Presidente prende atto delle richieste del consigliere Gabatel e si impegna a dare continuità alle buone pratiche introdotte nel corso della stagione appena trascorsa.

In relazione all'ultimo punto interviene il consigliere Falconi per informare che è previsto il rifacimento dell'opera di derivazione della roggia Castellana contestualmente alla costruzione della mini-centrale idroelettrica della società In.Bre., che sarà realizzata in prossimità. Assicura comunque che entro il 30 aprile sarà ripristinata la piena funzionalità dell'opera di derivazione della roggia Castellana, indipendentemente dalla realizzazione della mini-centrale In.Bre.

Il Presidente prende atto dell'impegno del consigliere Falconi e garantisce che il Consorzio eserciterà la necessaria attività di controllo sul rispetto dell'impegno stesso.

Il consigliere Falconi interviene nuovamente in relazione al tema dell'efficacia dell'utilizzo delle risorse idriche disponibili, sottolineando la criticità rappresentata dagli attingimenti diretti dal corso del fiume Oglio, che sfuggono ai severi controlli imposti invece sulle derivazioni consortili e avviliscono l'impegno posto da tutti gli utenti del Consorzio nel rispetto delle norme e delle prescrizioni regionali.

Il Presidente con il Direttore, consapevoli della criticità rappresentata dagli attingimenti incontrollati, si riservano di portare il tema all'attenzione delle direzioni regionali, in sede degli incontri per la redazione del nuovo Piano di Tutela delle Acque e per l'attuazione dei nuovi criteri per il Deflusso Ecologico.



**CONVENZIONE TRA**

**CONSORZIO DI BONIFICA DELLA MEDIA PIANURA BERGAMASCA**

**E**

**CONSORZIO DELL'OGLIO**

oooooooooooo

L'anno **duemilaventidue** il giorno cinque del mese di ottobre, tra

- il Consorzio di Bonifica della Media Pianura Bergamasca con sede legale in Via Gritti, 21-25 Bergamo e C.F. 80017830169 nella persona del Direttore generale dott. Mario Reduzzi;

ed

- il Consorzio dell'Oglio con sede legale in Via Solferino 20/C – 25121 Brescia C.F. 80012590172 nella persona del Direttore Unico dott.ssa Doriana Bellani;

**PREMESSO CHE**

1. il Consorzio dell'Oglio con nota in data 06.09.2022 avanzava richiesta al Consorzio di Bonifica di Bergamo di svolgere il ruolo di "Stazione appaltante" in considerazione che il Consorzio dell'Oglio non possiede una struttura amministrativa in grado di gestire le varie fasi delle procedure di

gara;

2. che il comitato esecutivo nella seduta del 06.09.2022, nell'ambito della collaborazione tra enti, riteneva di aderire a tale richiesta;

TUTTO QUANTO SOPRA PREMESSO

SI CONVIENE E SI STIPULA QUANTO SEGUE

1. le premesse tutte qui riconfermate ed accettate costituiscono parte integrante della presente convenzione;

2. il Consorzio di Bonifica di Bergamo svolgerà per il Consorzio dell'Oglio la funzione di Stazione Appaltante ai sensi d.lgs. 50/2016 e smi, in sviluppo singolo e/o congiunto, per l'affidamento di gare d'appalto di lavori, servizi e forniture limitatamente alla sola procedura di gara;

3. per le suddette prestazioni il Consorzio dell'Oglio riconosce al Consorzio di Bonifica di Bergamo la somma di:

- € 6.000,00 per ogni singola procedura di gara;

secondo le modalità previste per legge nel rapporto economico fra enti pubblici economici;

4. le prestazioni di cui alla presente convenzione verranno fornite previa richiesta del Consorzio dell'Oglio, specificando le modalità di aggiudicazione della gara.

5. La presente convenzione ha validità annuale, decorrente dalla data di sottoscrizione della stessa, si rinnova automaticamente

Consorzio dell'Oglio.REGISTRO UFFICIALE.1450-2022-U-SS del 05/10/2022 14:14

ogni anno se non disdetta tramite raccomandata R/R o PEC da inviare con un preavviso almeno trimestrale, anche prima della sua scadenza a semplice richiesta di una delle due parti, a condizione che le prestazioni che fossero in corso siano ultimate come pattuite.

Il Direttore generale

Il Direttore

del Consorzio di Bonifica della

del Consorzio dell'Oglio

Media Pianura Bergamasca

Mario Reduzzi

Doriana Bellani

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_



## **DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 34/2022**

La sottoscritta Doriana Bellani, Direttore ad interim del Consorzio dell'Oglio, con sede in Brescia, Via Solferino 20/C (C.F. 80012590172) Ente Pubblico non Economico ai sensi della legge 70/75:

- vista la convenzione stipulata tra il Presidente del Consorzio dell'Oglio e il Presidente del Consorzio del Ticino, già approvata dai C.d.A. di:
  - Consorzio del Ticino il 19.01.2022
  - Consorzio dell'Oglio il 20.01.2022in merito all'incarico di Direttore "ad interim" del Consorzio dell'Oglio;
- visto il decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 Codice dei contratti pubblici, ed in particolare il comma 2 dell'art. 26, il quale prevede che, prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti debbano procedere alla verifica delle progettazioni, e alla successiva validazione prevista dal comma 8 dello stesso articolo;
- visto il comma 6 dell'art. 26 del citato Codice che stabilisce le modalità di effettuazione della verifica;
- viste le Linee Guida n.1 dell'ANAC in materia di "Indirizzi generali sull'affidamento dei servizi attinenti all'architettura e all'ingegneria" approvata con delibera ANAC n.973 del 14.8.2016;
- visto l'Accordo tra Direzione Generale per le Dighe ed infrastrutture Idriche ed Elettriche e il Consorzio dell'Oglio, datato 3/6/19, ai sensi della DELIBERA CIPE n. 12/2018 che assegna la somma di 2.000.000€ al Consorzio dell'Oglio;
- visto il parere positivo sul progetto definitivo del Ministero Infrastrutture - Direzione Generale per le dighe - Ufficio Tecnico Milano, datato 6/9/21;
- visto che il Consorzio dell'Oglio ha ottenuto il Permesso di Costruire per l'adeguamento sismico tramite demolizione e ricostruzione della casa di guardia il 1/9/22;
- vista la consegna della revisione finale del progetto esecutivo da parte dell'ing. Tonoli, in data 28/9/22;
- visto il verbale di verifica finale in data 28/9/2022 con cui l'ing. Andrea Frattini ha comunicato l'esito positivo della verifica

### **DETERMINA**

in qualità di Responsabile Unico del Procedimento, di validare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 26 comma 8 del D.Lgs. 50/2016 Codice Contratti Pubblici, il progetto esecutivo "Traversa Fluviale di Sarnico (BG) – n. Arch. 285 Cod. ID16 – Lago d' Iseo - Adeguamento antisismico mediante demolizione e ricostruzione della Casa di Guardia"

Brescia, 28 settembre 2022

IL DIRETTORE  
Doriana Bellani



## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 37/2022

La sottoscritta Doriana Bellani, Direttore ad interim del Consorzio dell'Oglio, con sede in Brescia, Via Solferino 20/C (C.F. 80012590172) Ente Pubblico non Economico ai sensi della legge 70/75:

- visto l'art. 24 del D.P.R. 97/2003;
- visto l'art. 20, comma 2 del D.P.R. 97/2003;
- preso atto della situazione dei conti
- preso atto del Contratto Collettivo Integrativo Decentrato siglato in data 5/10/2022 con le OO.SS.;
- per meglio seguire l'andamento dell'esercizio;
- atteso che gli storni da intendersi nel Bilancio Preventivo 2022 non modificano la situazione della contribuzione, ma trovano compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso;

DISPONE

di sottoporre al parere del Collegio dei Revisori e all'approvazione del Consiglio di Amministrazione la seguente variazione e gli storni compensativi di competenza e di cassa al Bilancio Preventivo 2022:

### ENTRATE

	Stanziam. al 05.10	Competenza		Stanziam. al 05.10	Stanziam. al 05.10	Cassa		Stanzia- mento al 05.10
		Variazioni				Variazioni		
		in +	in -			in +	in -	
Cap. 16 Recuperi e rimborsi diversi	1.600,00	82.165,47	-	83.765,47	1.600,00	82.165,47	-	83.765,47
<b>Totali</b>	<b>1.600,00</b>	<b>82.165,47</b>	<b>-</b>	<b>83.765,47</b>	<b>1.600,00</b>	<b>82.165,47</b>	<b>-</b>	<b>83.765,47</b>

### USCITE

	Stanziam. al 05.10	Competenza		Stanziam. al 05.10	Stanziam. al 05.10	Cassa		Stanzia- mento al 05.10
		Variazioni				Variazioni		
		in +	in -			in +	in -	
Cap. 5 Stipendi ed altri assegni fissi al personale	215.550,00	26.426,30	-	241.976,30	215.550,00	26.426,30	-	241.976,30
Cap. 6 Compensi per lavoro straordinario	12.420,00	6.000,00	-	18.420,00	12.420,00	6.000,00	-	18.420,00
Cap. 8 Oneri previdenziale e assi- stenziali a carico dell'Ente	81.020,00	30.000,00	-	111.020,00	81.020,00	30.000,00	-	111.020,00
Cap. 11 F.do miglioramento effi- cienza Ente	35.000,00	6.191,00	26.426,30	14.764,70	35.000,00	6.191,00	26.426,30	14.764,70
Cap. 25 Spese per il funzionamen- to delle opere di regola- zione	22.921,00	28.367,30	-	51.288,30	22.921,00	28.367,30	-	51.288,30
Cap. 30 Trasferimenti passivi allo Stato	20.149,00	-	1.892,83	18.256,17	20.149,00	-	1.892,83	18.256,17
Cap. 39 Imposte, tasse e tributi	4.080,00	2.500,00	-	6.580,00	4.080,00	2.500,00	-	6.580,00



	Stanziam. al 05.10	Variazioni		Stanziam. al 05.10	Stanziam. al 05.10	Variazioni		Stanzia- mento al 05.10
		in +	in -			in +	in -	
Cap. 40 Versamento IVA per split payment	30.169,00	-	30.000,00	169,00	30.169,00	-	30.000,00	169,00
Cap. 49 TFR Parastato	15.000,00	41.000,00	-	56.000,00	15.000,00	41.000,00	-	56.000,00
<b>Totali</b>	<b>436.309,00</b>	<b>140.484,60</b>	<b>58.319,13</b>	<b>518.474,47</b>	<b>436.309,00</b>	<b>140.484,60</b>	<b>58.319,13</b>	<b>518.474,47</b>

Brescia, 05 ottobre 2022

IL DIRETTORE  
Doriana Bellani  


## RELAZIONE PROGRAMMATICA

Nel corso del 2022, per meglio seguire l'andamento dell'esercizio, il Conto Preventivo ha subito storni da un capitolo all'altro che non hanno modificato la situazione della contribuzione ma hanno trovato compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso, e variazioni in aumento per € 121.266 riguardanti: € 39.101 avanzo di amministrazione accertato esercizio 2021 ed € 82.165 "Piano operativo FSC Infrastrutture 2014-2020" per somme anticipate dal Consorzio in esercizi precedenti.

Gli esercizi 2022/2023, come raccomandato dal Ragioniere Generale dello Stato e dalla Corte dei Conti, chiuderanno in pareggio.

La Convenzione con il Consorzio del Ticino verrà rinnovata alle medesime condizioni in quanto la procedura amministrativa per l'individuazione del nuovo Direttore non è stata attivata sia per la situazione idrologica lago d'Iseo fiume Oglio (siccità) sia per l'avvio delle molteplici procedure atte a preservare i contributi statali per i lavori di adeguamento sismico delle opere di regolazione.

Nel 2023 proseguiranno le attività collegate al progetto "GAR.I.I.A.N." per la realizzazione della scala di risalita fauna ittica presso la traversa fluviale di Sarnico.

A gennaio 2023 avrà inizio la fase di cantiere per l'adeguamento sismico della casa di guardia che prevede la demolizione e fedele ricostruzione. In caso di reperimento dei necessari finanziamenti statali, a partire da settembre 2023 per circa 1 anno sarà attivo il cantiere per la sistemazione delle carpenterie metalliche a servizio della traversa e per la cucitura pile-cassoni (carotaggi e inghisaggi barre d'armatura).

Anche nel 2023 i due siti Internet del Consorzio saranno costantemente aggiornati per meglio seguire le disposizioni di legge e le richieste degli Utenti e degli Enti Istituzionali coinvolti nella regolazione del sistema lago d'Iseo/fiume Oglio.

L' allegato Conto Preventivo, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4, comma 3 del D.Lgvo 91/2011 come previsto dalla Circolare MEF 27/2015, è stato predisposto secondo lo schema di bilancio previsto dal D.P.R. 97/2003; al fascicolo viene allegato anche il Bilancio redatto secondo il piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013 e il Piano degli indicatori di bilancio.

Esso comporta entrate per complessivi € 741.300 di cui € 710.800 di parte corrente e € 30.500 di partite di giro. Le entrate correnti derivano essenzialmente dal contributo Utenti mentre le altre entrate di € 19.800 si riferiscono a: Affitti € 18.100, Interessi attivi € 200 e Recuperi e rimborsi diversi € 1.500.

La primaria fonte di entrata del Consorzio, il Contributo Utenti di € 691.000 rimane invariata rispetto all'esercizio precedente. Le quote associative saranno ripartite con le percentuali deliberate nel 2006.

Le entrate correnti risultano superiori alle corrispondenti uscite per un importo di € 5.000. Anche per l'esercizio 2023 non figurano entrate da trasferimenti correnti, ovvero in conto capitale, né per accensione di prestiti, né per alienazione di beni patrimoniali.

Le partite di giro pareggiano con le uscite corrispondenti.

Nelle uscite, caratterizzate da un impegno di spesa complessivo di Euro 741.300, le spese correnti costituiscono la voce di maggior spicco con € 705.800.

In termini di cassa, la gestione 2023 registra un pareggio tra le entrate che si prevede di incassare e le spese che si prevede di pagare.

Sotto il profilo economico la gestione evidenzia un disavanzo valutato in € 5.574 dato dalla differenza tra il valore della produzione di € 710.800, i costi della produzione di € 716.574 ed i proventi e oneri finanziari di € 200.

Il Conto Preventivo è corredato dall'allegato 6 al D.M. Economia e Finanze 01/10/2013, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 dicembre 2012 e nella Circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013.

Il contributo Utenti viene ripartito come da tabella allegata.

**Il Direttore**  
**Doriana Bellani**

**Il Presidente**  
**Prof.Ing. Claudio Gandolfi**

**CONSORZIO DELL'OGGIO - RUOLO ORDINARIO DEI CONTRIBUTI PER L'ANNO**

UTENZE	Contributo ordinario	Canone deman. acque nuove irrigue	2023			N. rate = 3		
			TOTALE	Importo prima rata	Importo seconda rata	Importo terza rata		
Consorzio B.S.O. Distretto FRANCIACORTA	50.669,00	985,00	51.654,00	15.496,20	20.661,60	15.496,20		
Consorzio Roggia FUSIA	32.931,00	166,00	33.097,00	9.929,10	13.238,80	9.929,10		
Consorzio Roggia VETRA	45.948,00	251,00	46.199,00	13.859,70	18.479,60	13.859,70		
Consorzio B.S.O. Distretto CASTRINA	18.422,00	99,00	18.521,00	5.556,30	7.408,40	5.556,30		
Consorzio B.S.O. Distretto TRENZANA	13.471,00	88,00	13.559,00	4.067,70	5.423,60	4.067,70		
Consorzio B.S.O. Distretto TRAVAGLIATA	15.814,00	104,00	15.918,00	4.775,40	6.367,20	4.775,40		
Consorzio Roggia BAIONA	15.583,00	132,00	15.715,00	4.714,50	6.286,00	4.714,50		
Consorzio Roggia RUDIANA	12.784,00	132,00	12.916,00	3.874,80	5.166,40	3.874,80		
Consorzio Roggia CASTELLANA	28.018,00	311,00	28.329,00	8.498,70	11.331,60	8.498,70		
Consorzio Roggia VESCOVADA	5.531,00	55,00	5.586,00	1.675,80	2.234,40	1.675,80		
Consorzio Roggia MOLINA	3.389,00	31,00	3.420,00	1.026,00	1.368,00	1.026,00		
Consorzio MEDIA PIANURA BERGAMASCA	15.458,00	182,00	15.640,00	4.692,00	6.256,00	4.692,00		
Consorzio Roggia SALE	26.804,00	232,00	27.036,00	8.110,80	10.814,40	8.110,80		
Consorzio Roggia DONNA	17.189,00	145,00	17.334,00	5.200,20	6.933,60	5.200,20		
Comune di ANTEGNATE	5.522,00	46,00	5.568,00	1.670,40	2.227,20	1.670,40		
NAVIGLIO CIVICO DELLA CITTA' DI CREMONA	55.668,00	494,00	56.162,00	16.848,60	22.464,80	16.848,60		
Consorzio IRRIGAZIONI CREMONESI	63.022,00	560,00	63.582,00	19.074,60	25.432,80	19.074,60		
<b>TOTALE UTENZE IRRIGUE</b>	<b>426.222,00</b>	<b>4.013,00</b>	<b>430.235,00</b>	<b>129.070,80</b>	<b>172.094,40</b>	<b>129.070,80</b>		
ENEL GREEN POWER ITALIA s.r.l.	31.160,00		31.160,00	9.348,00	12.464,00	9.348,00		
NK HYDRO s.r.l.	38.062,00		38.062,00	11.418,60	15.224,80	11.418,60		
NK HYDRO s.r.l.	48.412,00		48.412,00	14.523,60	19.364,80	14.523,60		
ITALGEN s.p.a.	66.632,00		66.632,00	19.989,60	26.652,80	19.989,60		
S.E.V.A. s.r.l. (Soc. Energia Valle d'Aosta)	6.256,00		6.256,00	1.876,80	2.502,40	1.876,80		
INIZIATIVE BRESCIANE s.p.a.	70.243,00		70.243,00	21.072,90	28.097,20	21.072,90		
<b>TOTALE UTENZE INDUSTRIALI</b>	<b>260.765,00</b>		<b>260.765,00</b>	<b>78.229,50</b>	<b>104.306,00</b>	<b>78.229,50</b>		
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>686.987,00</b>	<b>4.013,00</b>	<b>691.000,00</b>	<b>207.300,30</b>	<b>276.400,40</b>	<b>207.300,30</b>		

30% del totale  
40% del totale  
30% del totale

pari al  
pari al  
pari al

1^ RATA 10-feb-23  
2^ RATA 10-giu-23  
3^ RATA 10-set-23

**SCADENZA PER IL PAGAMENTO DELLE RATE :**

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

## PARTE I - ENTRATE

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	Avanzo di amministrazione presunto				
	Fondo iniziale di cassa presunto				
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	<b>1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>				
	<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>				
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI				
1	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
2	Contributo utenti		691.000	691.000	691.000
3	Contributo straordinario utenti				
	<b>1,1,2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
	1,1,2,1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
4	1,1,2,2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
5	1,1,2,3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
6	1,1,2,4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
7	<b>1,1,3 - ALTRE ENTRATE</b>				
	1,1,3,1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni		1.840		
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi				
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso				
	1,1,3,2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)		18.100	18.100	18.100
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso				
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni				
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti		194	200	200
	1,1,3,3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni				
16	Recuperi e rimborsi diversi		83.765	1.500	1.500
	1,1,3,4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
17	Entrate eventuali				
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>		794.899	710.800	710.800
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	<b>1,2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>1,2,1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>				
	1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
18	Vendita immobili				
	1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
19					

**PARTE I - ENTRATE**

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	<b>1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>				
20	Cessione partecipazioni				
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti				
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato				
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie				
24	Riscossione di buoni postali				
25	Riscossione di crediti diversi				
	<b>1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI</b>				
26	Prelevamenti di depositi bancari				
27	Riscossioni i mutui a medio e lungo termine				
28	Incassi di annualità su opere regolazione e semestralità scontate a terzi				
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine				
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi				
31	Riscossione di crediti diversi				
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>				
32	Contributo statale Piano Nazionale Settore Invasi - FSC 2014-2020				
	<b>1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>				
33					
	<b>1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>				
34					
	<b>1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>				
35					
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>				
	<b>1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>				
36					
	<b>1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>				
37					
	<b>1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>				
38					
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"</b>				
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>				
39	1.3.1				
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI</b>				
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
40	Ritenute erariali		84.780		
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali		32.700		
42	Ritenute diverse				
43	Trattenute				
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi		28.000	28.000	28.000
45	Partite in sospeso				
46	Fondo Piccola Cassa		2.270	2.500	2.500
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici				
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile Roma				
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>		147.750	30.500	30.500
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità ammi/va "Consorzio dell'Oglio"</b>				
	<b>TITOLO I</b>		794.899	710.800	710.800
	<b>TITOLO II</b>				
	<b>TITOLO III</b>				
	<b>TITOLO IV</b>		147.750	30.500	30.500
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		942.649	741.300	741.300
	<b>DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO</b>				
	Avanzo		39.101		
	Fondo iniziale di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE</b>		981.750	741.300	741.300

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

## PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	Disavanzo di amministrazione presunto				
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>				
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>				
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1	Rimborsi alla Presidenza		7.960	7.960	7.960
2	Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione		2.680	2.680	2.680
3	Rimborsi ai Revisori dei Conti		5.270	5.270	5.270
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
4	Spese per accertamenti e formazione 626/94		533	2.500	2.500
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale		240.599	240.599	240.599
6	Compensi per lavoro straordinario		18.420	10.000	10.000
7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede		8.075	8.075	8.075
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente		111.020	111.020	111.020
9	Altri oneri sociali a carico dell'Ente				
10	Corsi per il personale attività istituzionali		80		
11	Fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente		16.142	35.000	35.000
12	Acquisto buoni pasto per il personale		6.554	6.600	6.600
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
13	Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico		3.222	3.222	3.222
14	Uscite di rappresentanza		3.220	3.220	3.220
15	Fitto di locali e spese di condominio		900		
16	Uscite per energia elettrica uffici		1.695	2.595	2.595
17	Spese telefoniche, servizi vari		9.650	9.650	9.650
18	Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti presso la sede		18.590	5.000	5.000
19	Premi di assicurazione infortuni		6.496	6.496	6.496
20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni		100		
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>				
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie degli immobili				
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione		13.322		
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione		4.429		
24	Obblighi ittogenici		21.300	21.300	21.300
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione		51.288	39.539	39.539
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali		24.687	14.794	14.794
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile		81.749	35.000	35.000
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.				
29	Convenzione con Consorzio del Ticino		55.000	60.000	60.000
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
30	Allo Stato		18.256	18.256	18.256
31	Alle Regioni				
32	Ad altri enti del settore pubblico		8.360	8.500	8.500
33	Contributi e concorsi a fondo perduto		1.900		
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI				
36	Interessi passivi		10	200	200
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
38	Canone demaniale per concessione acque nuove		4.013	4.013	4.013
39	Imposte, tasse e tributi vari		6.580	6.580	6.580
40	Versamento IVA per split payment		169		

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE  
PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
41	Restituzione e rimborsi diversi				
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		6.000	6.000	6.000
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso				
44	Fondo di riserva		13.731	13.731	13.731
45	Uscite per OIV			3.000	3.000
	<b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>				
	<b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>				
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
47	Pensioni a carico dell'ente				
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
49	TFR Parastato		56.000	15.000	15.000
	<b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>				
	1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
52	Fondo rischi ed oneri				
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "Consorzio dell'Oglio"</b>		<b>828.000</b>	<b>705.800</b>	<b>705.800</b>
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>				
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
55	Acquisto immobili				
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili		1.000		
57	Piano Nazionale Sezione Invasi - Progetti FSC 2014-2020				
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari		3.000	3.000	3.000
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio		2.000	2.000	2.000
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati				
62	Acquisti di altri titoli di credito				
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine				
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.				
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine				
67	Anticipazioni alle gestioni autonome				
68	Depositi a cauzione				
69	Concessioni di crediti diversi				
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
71	Indennità di anzianità e similari				

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

## PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>				
73	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
75	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
77	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
79	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
81	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche				
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>				
83	1.2.3.1 - Accantonamento per uscite future				
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>				
85	1.2.4.1 -				
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "Consorzio dell'Oglio"</b>		6.000	5.000	5.000
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>				
87	1.3.1				
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio dell'Oglio"</b>				
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
89	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO Ritenute erariali		84.780		
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali		32.700		
91	Ritenute diverse				
92	Trattenute a favore di terzi				
93	Somme pagate per c/terzi		28.000	28.000	28.000
94	Partite in conto sospesi				
95	Fondo piccola cassa		2.270	2.500	2.500
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici				
97	Somme pagate per Centri di Competenza				
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio dell'Oglio"</b>		147.750	30.500	30.500
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio dell'Oglio"</b>				
	<b>TITOLO I</b>		828.000	705.800	705.800
	<b>TITOLO II</b>		6.000	5.000	5.000
	<b>TITOLO III</b>				
	<b>TITOLO IV</b>		147.750	30.500	30.500
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>		981.750	741.300	741.300
	Avanzo/Disavanzo finanziario				
	<b>TOTALE GENERALE</b>		981.750	741.300	741.300

**PREVENTIVO ECONOMICO**

	2023		2022	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi *	691.000		691.000	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	19.800		103.899	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		710.800		794.899
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	16.953		30.275	
7) per servizi **	222.504		300.114	
8) per godimento beni di terzi **	0		900	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	285.599		275.161	
b) oneri sociali	111.020		111.020	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		56.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	17.175		15.162	
10) Ammortamenti e svalutazioni	10.974		10.974	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	37.349		39.278	
<b>Totale costi (B)</b>		716.574		838.884
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		-5.774		-43.985
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	200		194	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Uccidi e perdite su scambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>		200		194
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
<b>Totale rettifiche di valore (D)</b>		0		0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>		0		0
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-5.574		-43.791
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo/Disavanzo</b>		-5.574		-43.791

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022**

Fondo cassa iniziale	413.052
+ Residui attivi iniziali	2.051.699
- Residui passivi iniziali	2.425.650
= Avanzo di amministrazione iniziale	39.101
+ Entrate già accertate nell'esercizio	647.740
- Uscite già impegnate nell'esercizio	451.301
+ Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	347.639
- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	376.069
= Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	207.110
+ Entrate presunte per il restante periodo	212.842
- Uscite presunte per il restante periodo	74.529
+ Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	1.704.060
- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	2.049.483
<b>= Avanzo vincolato al 31 dicembre 2022</b>	<b>0</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2022 risulta così ripartita:	
<b>Parte vincolata</b>	
al F.do per trattamento di fine rapporto	0
Manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice	0
<b>Parte disponibile</b>	<b>0</b>
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	0
<b>Totale risultato di amministrazione</b>	<b>0</b>

PROSPETTO RIPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		Allegato 6	
- Codice COFOG -		(D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
		Esercizio finanziario 2023	
		Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
0.12 Programma Tutela e conservazione del territorio e delle risorse idriche, trattamento e smaltimento rifiuti, bonifiche		616.183	616.183
<b>COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>		<b>616.183</b>	<b>616.183</b>
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
01 Programma Indirizzo politico			
02 Programma servizi e affari generali		10.640	10.640
<b>COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>		<b>70.246</b>	<b>70.246</b>
<b>Totale missione 032</b>		<b>80.886</b>	<b>80.886</b>
Missione codice 033 - Fondi da ripartire			
01 Programma Fondi di riserva		13.731	13.731
<b>COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>		<b>13.731</b>	<b>13.731</b>
<b>Totale missione 033</b>		<b>13.731</b>	<b>13.731</b>
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro			
99.1 Programma Spese relative alle attività gestionali per conto terzi		30.500	30.500
<b>COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>		<b>30.500</b>	<b>30.500</b>
<b>Totale missione 099</b>		<b>30.500</b>	<b>30.500</b>
<b>Totale Spese</b>		<b>741.300</b>	<b>741.300</b>

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE  
PARTE I - ENTRATE

LIVELLI CAP.	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
	Avanzo di amministrazione presunto						
	Fondo iniziale di cassa presunto						
	<b>I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"</b>						
	<b>I.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>						
I	1.2 TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI						
II	1.3 TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
III	Vendita di beni e servizi derivanti dalla gestione dei beni						
IV	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
V	Entrate derivanti vendita di servizi	692.840	691.000	691.000	691.000	E.3.01.02.00.000	1.1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	Proventi da quote associative	691.000	691.000	691.000	691.000	E.3.01.02.01.037	1.1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	Proventi da servizi n.a.c.	1.840				E.3.01.02.01.037	1.1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
IV	Fitti, noleggi e locazioni	18.100	18.100	18.100	18.100	E.3.01.03.02.000	1.1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali
V	Locazione di altri beni immobili	18.100	18.100	18.100	18.100	E.3.01.03.02.001	1.1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali
II	Interessi attivi						
III	Altri interessi attivi						
IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	194	200	200	200	E.3.03.03.04.000	1.1.3.2. Redditi e proventi patrimoniali
V	Interessi attivi da depositi bancari o postali	194	200	200	200	E.3.03.03.04.001	1.1.3.2. Redditi e proventi patrimoniali
II	Altre entrate da redditi da capitale						
II	Rimborsi ed altre entrate correnti						
III	Rimborsi di entrate						
III	Altre entrate correnti n.a.c.						
IV	Altre entrate correnti n.a.c.	83.765	1.500	1.500	1.500	E.3.05.99.99.000	1.1.3.4 Entrate non classificate in altre voci
V	Altre entrate correnti n.a.c.	83.765	1.500	1.500	1.500	E.3.05.99.99.999	1.1.3.4 Entrate non classificate in altre voci
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>794.399</b>	<b>710.800</b>	<b>710.800</b>	<b>710.800</b>		
	<b>I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"</b>						
	<b>1.4 TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
II	Contributi agli investimenti						
III	Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche						
IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni centrali						
V	Contributi agli investimenti da Ministeri						
II	Altre entrate in conto capitale						
III	Altre entrate in conto capitale n.a.c.						
IV	Altre entrate in conto capitale n.a.c.						
V	Altre entrate in conto capitale n.a.c.						
	<b>1.5 TITOLO V - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
	<b>1.6 TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
	<b>1.7 TITOLO VII - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>						
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"</b>						
	<b>1.8 TITOLO VIII - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
I	Entrate per partite di giro						
II	Ritenute da lavoro dipendente						
III	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per c/terzi						
IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per c/terzi						
V	Ritenute previdenziali e assistenziali da lavoro dipendente per c/terzi	32.700				E.9.01.02.02.001	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per c/terzi						
III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo						
IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per c/terzi						
V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per c/terzi	84.780				E.9.01.03.01.001	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
III	Altre entrate per partite di giro						
IV	Altre entrate per partite di giro diverse	2.270	2.500	2.500	2.500	E.9.01.99.99.000	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	Altre entrate per partite di giro diverse	2.270	2.500	2.500	2.500	E.9.01.99.99.999	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
II	Entrate per conto terzi						
III	Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto di terzi						
IV	Rimborso per acquisto di beni conto di terzi	28.000	28.000	28.000	28.000	E.9.02.01.00.000	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	Rimborso per acquisto di beni per conto terzi						
IV	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	28.000	28.000	28.000	28.000	E.9.02.01.01.001	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi						
III	Depositi di presso terzi						
IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi						
V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi						
IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali c/terzi						
V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali c/terzi						
III	Altre entrate per conto terzi						
IV	Altre entrate per conto terzi						
V	Altre entrate per conto terzi						
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>147.750</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>		
	<b>1.9 TITOLO IX - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>1.9.1 TITOLO IX.1 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
	Titolo I						
	Titolo II						
	Titolo III	794.399	710.800	710.800	710.800		
	Titolo IV						
	Titolo V						
	Titolo VI	147.750	30.500	30.500	30.500		
	Titolo VII						
	Titolo VIII						
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>942.649</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>		
	DISAVANZO FINANZIARIO di competenza (avanzo utilizzato)						
	Avanzo vincolato	39.101					
	Fondo iniziale di cassa						
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>981.750</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>		

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE  
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	CODICE FINALE	RACCORDO DPR.132/2013 E DPR.97/2003
		Disavanzo di amministrazione presunto						
I		<b>I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"</b>						
II		<b>1.1 Titolo 1 - SPESE CORRENTI</b>						
III		Redditi di lavoro dipendente						
IV		Retribuzioni in denaro	250.019		250.599	250.599	U.1.01.01.01.000	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	1	Arretrati anni precedenti personale a tempo indeterminato	19.248					
V	2	Voci stipendiali corrisposti a personale a tempo indeterminato	204.509		240.599	240.599	U.1.01.01.01.002	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	3	Straordinari per il personale a tempo indeterminato (scopero cap. 6 mod 97)	18.420		10.000	10.000	U.1.01.01.01.003	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	4	Indennita ed altri compensi, esclusi rimborsi per missione per personale tempo indeterminato (scop. cap 6 97)	16.842				U.1.01.01.01.004	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
IV		Altre spese per il personale	6.554		6.600	6.600	U.1.01.01.02.000	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	5	Buoni pasto	6.554		6.600	6.600	U.1.01.01.02.002	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
III		Contributo sociale a carico dell'ente					U.1.01.02.00.000	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
IV		Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	135.770		156.595	156.595	U.1.01.02.01.000	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	6	Contributi obbligatori per il personale	111.020		111.020	111.020	U.1.01.02.01.001	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	7	Altre spese per il personale n.a.c.	24.750		45.575	45.575	U.1.01.02.01.999	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	8	Contributi per indennita di fine rapporto					U.1.01.02.01.003	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
II		<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>						
III		<b>Imposte e tasse provenienti assimilate a carico dell'ente</b>						
IV	9	Imposte e tasse provenienti assimilate a carico dell'ente	6.590		6.780	6.780	U.1.02.01.00.000	1.1.2.4 Oneri tributari
V	10	Imposta regionale sulle attivita produttive	6.590		6.780	6.780	U.1.02.01.00.999	1.1.2.4 Oneri tributari
IV		Imposta Regionale sulle Attività Produttive					U.1.02.01.01.001	1.1.2.4 Oneri tributari
V	11	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti					U.1.02.01.06.000	1.1.2.4 Oneri tributari
IV		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani					U.1.02.01.06.001	1.1.2.4 Oneri tributari
V	12	Tassa di circolazione dei veicoli a motore					U.1.02.01.09.000	1.1.2.4 Oneri tributari
IV		Tassa di circolazione dei veicoli a motore					U.1.02.01.09.001	1.1.2.4 Oneri tributari
V	13	Imposta sul reddito delle persone giuridiche					U.1.02.01.10.000	1.1.2.4 Oneri tributari
V	14	Imposta sul reddito delle persone giuridiche					U.1.02.01.10.001	1.1.2.4 Oneri tributari
IV		Imposta Comunale sugli Immobili					U.1.02.01.11.000	1.1.2.4 Oneri tributari
V	15	Imposta Comunale sugli Immobili					U.1.02.01.11.001	1.1.2.4 Oneri tributari
IV		<b>Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>						
V	16	Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					U.1.03.01.00.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
II		<b>Acquisto di beni e servizi</b>						
III		<b>Acquisto di beni</b>						
IV		Altri beni di consumo (scopero cap 13 mod 97)	3.222		3.222	3.222	U.1.03.01.02.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	17	Carta, cancelleria e stampati					U.1.03.01.02.001	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	18	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	3.222		3.222	3.222	U.1.03.01.02.999	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
III		<b>Acquisto di servizi</b>						
IV		Organi e incarichi istituzionali dell'Amministrazione	15.910		15.910	15.910	U.1.03.02.01.000	1.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	19	Organi istituzionali dell'Amministrazione - indennita	7.960		7.960	7.960	U.1.03.02.01.001	1.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	20	Organi istituzionali dell'Amministrazione - rimborsi	2.680		2.680	2.680	U.1.03.02.01.002	1.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	21	Compensi agli Organi istituzionali di Revisione	5.270		5.270	5.270	U.1.03.02.01.008	1.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente
IV		<b>Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicita e servizi per trasferta</b>						
V	22	Indennita di missione e trasferta					U.1.03.02.02.002	1.1.1.2 Oneri per il personale in attivita di servizio
V	23	Servizi per attivita di rappresentanza					U.1.03.02.02.003	1.1.1.2 Uscite per prestazioni istituzionali
V	24	Pubblicita					U.1.03.02.04.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		<b>Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente</b>						
V	25	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale ai sensi L. 62/6/94	80			80	U.1.03.02.04.003	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		<b>Utenze e canoni</b>						
V	26	Telefonia fissa					U.1.03.02.05.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	27	Telefonia mobile					U.1.03.02.05.001	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	28	Energia elettrica					U.1.03.02.05.002	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	29	Spese di condominio (cap 15 mod 97)					U.1.03.02.05.004	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		<b>Utilizzo di beni di terzi</b>						
V	30	Locazione di beni immobili (cap. 15 mod 97)					U.1.03.02.07.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		<b>Mantenimento ordinaria e riparazioni</b>						
V	31	Mantenimento ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	13.322				U.1.03.02.09.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		<b>Prestazioni professionali specialistiche</b>						
V	32	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	4.429				U.1.03.02.11.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		<b>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente</b>						
V	33	Servizi di pulizia e lavanderia	4.429				U.1.03.02.13.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	CODICE FINALE	RACCONDO DPR 132/2013 e DPR 97/2003
IV		Servizi amministrativi	34.155	20.465	20.465	20.465	U.1.03.02.16.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	33	Altre spese per servizi amministrativi		34.155	20.465	20.465	U.1.05.02.16.999	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	34	Servizi postali					U.1.03.02.16.002	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Servizi finanziari					U.1.03.02.17.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	35	Oneri per il servizio di tesoreria					U.1.03.02.17.002	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Altri servizi	165.624	95.333	95.333	95.333	U.1.03.02.99.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	36	Altre spese legali	6.000	6.000	6.000	6.000	U.1.03.02.99.002	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	37	Quote associative	1.900				U.1.03.02.99.003	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	38	Altri servizi diversi n.a.c.	157.724	89.333	89.333	89.333	U.1.03.02.99.999	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
II		Trasferimenti correnti						
III		Trasferimenti correnti						
IV		Trasferimenti correnti	30.629	30.769	30.769	30.769	U.1.04.01.01.000	1.1.2.2 Trasferimenti passivi
V	39	Trasferimenti correnti	30.629	30.769	30.769	30.769	U.1.04.01.01.020	1.1.2.2 Trasferimenti passivi
II		Interessi passivi						
II		Altre spese per redditi da capitale						
II		Rimborsi e poste correttive delle entrate						
II		Altre spese correnti						
III		Fondi di riserva e altri accantonamenti						
IV		Fondo di riserva	13.731	13.731	13.731	13.731	U.1.10.01.01.000	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
V	40	Fondo di riserva	13.731	13.731	13.731	13.731	U.1.10.01.01.001	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
IV		Altri fondi e accantonamenti	56.000	15.000	15.000	15.000	U.1.10.01.99.000	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
V	41	Altri fondi n.a.c.	56.000	15.000	15.000	15.000	U.1.10.01.99.999	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
IV		Versamenti IVA a debito	169				U.1.10.03.01.000	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
V	42	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	169				U.1.10.03.01.001	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
III		Premi di assicurazione						
IV		Altri premi di assicurazione n.a.c.	6.496	6.496	6.496	6.496	U.1.10.04.99.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	43	Altri premi di assicurazione	6.496	6.496	6.496	6.496	U.1.10.04.99.999	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
III		Altre spese correnti n.a.c.	76.300	84.300	84.300	84.300	U.1.10.04.99.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Altre spese correnti n.a.c. (SOMMA USCITE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI MOD 97)	76.300	84.300	84.300	84.300	U.1.10.04.99.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	44	Altre spese correnti n.a.c.	76.300	84.300	84.300	84.300	U.1.10.99.99.999	1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "CONSORZIO DELL'OGGIO"	828.000	705.800	705.800	705.800		
		I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"						
		1.2 Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
II		Tributi in conto capitale a carico dell'Ente						
II		Investimenti ritti fondi e acquisto di terreni						
III		Beni materiali						
IV		Attrezzature	3.000	3.000	3.000	3.000	U.2.02.01.05.000	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	45	Attrezzature n.a.c.	3.000	3.000	3.000	3.000	U.2.02.01.05.999	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico					U.2.02.01.06.000	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	46	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.					U.2.02.01.06.001	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Macchine per ufficio	2.000	2.000	2.000	2.000	U.2.02.01.06.000	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	47	Macchine per ufficio	2.000	2.000	2.000	2.000	U.2.02.01.06.001	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	48	Mobili e macchine per alloggi e pertinenze					U.2.02.01.06.002	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Beni immobili	1.000	1.000	1.000	1.000	U.2.02.01.09.010	1.2.1.1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	49	Beni immobili n.a.c.	1.000	1.000	1.000	1.000	U.2.02.01.09.999	1.2.1.1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	50	Infrastrutture aeronautiche					U.2.02.01.09.011	1.2.1.1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	51	Fabbricati ad uso istituzionale					U.2.02.01.09.012	1.2.1.1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
III		Terroni e beni materiali non prodotti						
II		Contributi agli investimenti						
II		Altre spese in conto capitale						
III		Altre spese in conto capitale n.a.c.					U.2.05.99.99.000	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Altre spese in conto capitale n.a.c.					U.2.05.99.99.999	1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	52	Altre spese in conto capitale n.a.c.						
		TOTALE GENERALE SPESE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "CONSORZIO DELL'OGGIO"	6.000	5.000	5.000	5.000		
		I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"						
		1.3 TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
		1.4 TITOLO IV - RIMBORSO PRESTITI						
		1.5 TITOLO V - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
		1.6 TITOLO VI - USCITE PER CONTO TERZI E PARITE DI GIRO						
II		Uscite per partite ai giro	72.063				U.7.01.02.01.000	
		Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	72.063				U.7.01.02.01.001	
		Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	32.700				U.7.01.02.02.000	
		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi						

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE  
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Renditi passivi presunti al 31/12/2022 (01/01/2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
	54	<p>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</p> <p>Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</p> <p>Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</p> <p>Altre uscite per partite di giro</p> <p>Altre uscite per partite di giro</p> <p>Altre uscite per partite di giro n.a.c.</p>		32.700			U.7.01.02.02.001	
II		Altre uscite per partite di giro		12.717			U.7.01.03.01.000	
IV		Altre uscite per partite di giro		12.717			U.7.01.03.01.001	
V		Altre uscite per partite di giro n.a.c.		2.270	2.500	2.500	U.7.01.01.99.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
II		Uscite per conto terzi		2.270	2.500	2.500	U.7.01.01.99.999	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
III		Acquisto di beni e servizi per conto terzi						
IV		Acquisto di beni e servizi per conto terzi		28.000	28.000	28.000	U.7.02.01.02.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V		Acquisto di beni per conto terzi		28.000	28.000	28.000	U.7.02.01.02.001	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
III		Altre uscite per conto terzi						
IV		Altre uscite per conto terzi n.a.c.					U.7.02.99.99.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V		Altre uscite per conto terzi n.a.c.					U.7.02.99.99.999	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
		<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio dell'Oglio"</b>		147.750	30.500	30.500		
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità ammv/va "Consorzio dell'Oglio"						
		Titolo I		828.000	705.800	705.800		
		Titolo II		6.000	5.000	5.000		
		Titolo III						
		Titolo IV						
		Titolo V						
		Titolo VI		147.750	30.500	30.500		
		<b>TOTALE DELLE USCITE</b>		981.750	741.300	741.300		
		Avanzo/Disavanzo finanziario						
		<b>TOTALE GENERALE</b>		981.750	741.300	741.300		

**ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO**  
**Allegato 1.2 - Piano Economico**

	2022	P. Passivi	T. Passivi
<b>1) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>			
1.1 Proventi di natura tributaria, contributiva e perequativa			
1.2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi servizi pubblici			
1.2.1 Ricavi dalla vendita di beni			
1.2.2 Ricavi dalla vendita di servizi			
1.2.2.01 Ricavi dalla vendita di servizi			
1.2.2.01.37 Ricavi da quote associative			
1.2.2.01.37.001 Ricavi da quote associative			
1.2.2.01.38 Ricavi da quote associative			
1.2.2.01.38.001 Proventi da servizi n.a.c.			
1.2.4 Ricavi derivanti dalle gestioni dei beni			
1.2.4.02 Fitti, noleggi e locazioni			
1.2.4.02.01 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali			
1.2.4.02.01.001 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali			
1.4 Altri ricavi e proventi diversi			
1.4.3 Proventi da rimborsi			
1.4.3.03 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute ecc.			
1.4.9.99.01 Altri proventi n.a.c.			
1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.			
<b>Totale componenti positivi della gestione (1)</b>			710.800
<b>2) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>			
2,1 Costi della produzione			
2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo			
2.1.1.01 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo			
2.1.1.02 Altri beni di consumo			
2.1.1.02.001 Carta, cancelleria e stampati			
2.1.1.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.			
2.1.2 Prestazioni di servizi			
2.1.2.01 Prestazioni di servizi ordinari			
2.1.2.01.01 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione			
2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità			
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - rimborsi			
2.1.2.01.01.002 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo, ecc.			
2.1.2.01.02 Organizzazioni eventi, pubblicità e servizi per tasferta			
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di tarsferta			
2.1.2.01.02.004 Pubblicità			
2.1.2.01.04 Formazione e addestramento			
2.1.2.01.04.999 Altre spese per formazione e addestramento			
2.1.2.01.05 Utenze e canoni			
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa			
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile			
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica			
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio			
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari			
2.1.2.01.11.003 Servizi di pulizia e lavanderia			
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi			
2.1.2.01.14.002 Spese postali			
2.1.2.01.15 Servizi finanziari			
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria			
2.1.2.01.99 Costi per altri servizi			
2.1.2.01.99.002 Altre spese legali			
2.1.2.01.99.011 Servizi per attività di rappresentanza			
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.			
2.1.3 Utilizzo di beni di terzi			
2.1.3.01 Noleggi e fitti			
2.1.3.01.01 Locazione di beni immobili			
2.1.3.01.01.001 Locazione di beni immobili			
2.1.4 Personale			
2.1.4.01 Retribuzioni in denaro			
2.1.4.01.01 Retribuzione ordinaria			
2.1.4.01.01.001 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato			
2.1.4.01.01.002 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato			
<b>Totale componenti negativi della gestione (2)</b>			275.599

**ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO**  
**Allegato 1.2 - Piano Economico**

		2022	
		Parziali	Totali
2.1.4.01.02	Retribuzione straordinaria		
2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	10.000	
2.1.4.02	Contributi effettivi a carico dell'amministrazione		
2.1.4.02.01	Contributi obbligatori per il personale	111.020	
2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale		
2.1.4.03.01	Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro	15.000	
2.1.4.03.03.001	Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro		
2.1.4.99	Altri costi del personale	6.600	
2.1.4.99.02	Buoni pasto		
2.1.4.99.02.001	Buoni pasto		
2.1.4.99.99	Altri costi del personale n.a.c.	16.231	
2.1.4.99.99.001	Altri costi del personale n.a.c.		
2.1.9	Oneri diversi della gestione		
2.1.9.01	Imposte e tasse a carico dell'ente		
2.1.9.01.01	Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'Ente		
2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
2.1.9.01.01.006	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani		
2.1.9.01.01.009	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)		
2.1.9.01.01.010	Tassa sul reddito delle società (ex IRPEG)		
2.1.9.01.01.011	Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)		
2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	6.580	
2.1.9.03	Premi di assicurazione		
2.1.9.03.99	Altri premi di assicurazione	6.496	
2.1.9.03.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.		
2.1.9.99	Altri costi della gestione		
2.1.9.99.99	Altri costi della gestione	146.607	
2.2	Ammortamenti e svalutazioni		
2.2.1	Ammortamento di immobilizzazioni materiali		
2.2.1.01	Ammortamento Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		
2.2.1.01.01	Ammortamento mezzi di trasporto stradali		
2.2.1.01.01.001	Ammortamento mezzi di trasporto stradali	1.478	
2.2.1.01.03	Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.01.01.001	Ammortamento mezzi di per vie d'acqua		
2.2.1.04	Ammortamento di impianti e macchinari		
2.2.1.04.01	Ammortamento macchinari		
2.2.1.04.01.001	Ammortamento macchinari		
2.2.1.05	Ammortamento di attrezzature		
2.2.1.05.99	Ammortamento di attrezzature n.a.c.	3.569	
2.2.1.05.99.999	Ammortamento di attrezzature n.a.c.		
2.2.1.06	Ammortamento macchine per ufficio		
2.2.1.06.01	Ammortamento macchine per ufficio	3.557	
2.2.1.06.01.001	Ammortamento macchine per ufficio		
2.2.1.09	Ammortamento beni immobili		
2.2.1.09.99	Ammortamento di altri beni immobili diversi		
2.2.1.09.99.001	Ammortamento di altri beni immobili diversi		
2.2.1.99	Ammortamento altri beni materiali		
2.2.1.09.99	Ammortamento di altri beni materiali diversi		
2.2.1.09.99.001	Ammortamento di altri beni materiali diversi	2.370	
2.3	Trasferimenti correnti		
2.3.1	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		
2.3.1.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		
2.3.1.01.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		
2.3.1.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	18.256	
<b>DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVE E COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE</b>			
<b>Totale componenti negativi della gestione (2)</b>		716.574	
			-5.774
<b>3) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
3.2	Proventi finanziari		
3.2.3	Altri proventi finanziari		
3.2.3.05	Interessi attivi da depositi bancari o postali		
3.2.3.05.01	Interessi attivi da depositi bancari o postali		



## PIANO INDICATORI DI BILANCIO ANNO 2023

L'articolo 19 comma 1 del DL 31 maggio 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo, presentino un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio" al fine di illustrarne gli obiettivi di spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

L'articolo 20 della stessa norma dispone la pubblicazione del piano sul sito internet dell'amministrazione alla sezione "Trasparenza, valutazione e merito".

Il comma 4 dell'art. 19 stabilisce che "al fine di assicurare il consolidamento e la confrontabilità degli indicatori di risultato la amministrazioni vigilanti definiscono, per le amministrazioni pubbliche di loro competenza, comprese le unità locali di cui all'art. 1 comma 1 lett. b, il sistema minimo di indicatori di risultato che ciascuna amministrazione e unità locale deve inserire nel proprio piano. Tale sistema minimo è stabilito con decreto dal Ministro competente d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, da adottare ai sensi dell'articolo 17 comma 3 della legge 23 agosto 1988 n. 400".

In attesa che il proprio Ministero vigilante emetta il decreto suindicato, il Consorzio dell'Oglio ha comunque predisposto un piano di indicatori calibrato sia con la propria attività istituzionale che con le indicazioni fornite per le vie brevi dagli uffici del Ministero dell'Ambiente.

In aderenza a quanto disposto dal DPCM 18/09/2012, dove all'art. 6 veniva individuata la tipologia di classificazione degli indicatori, e utilizzando le terminologie del codice COFOG di cui al DM Economia e Finanze 1/10/2013 il Consorzio ha individuato i seguenti gruppi di indicatori:

**a) Indicatori di realizzazione fisica:**

- regolazione

**b) Indicatori di risultato:**

- Servizi istituzionali e generali (missione 032)

**c) Indicatori di impatto:**

- attuazione piani di riparto

**d) Indicatori di realizzazione finanziaria:**

- Programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)
- Programma fondi di riserva (missione 033)
- Programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Per ogni gruppo di indicatori viene qui di seguito dettagliata la modalità di calcolo e i valori attesi con i diversi risultati ottenuti.

**a) Indicatori di realizzazione fisica**

Regolazione

Obiettivo primario dell'attività del Consorzio è la regolazione del lago d'Iseo gestendone opportunamente e quote di livello al fine di generare accumulo per rendere disponibili alle utenze agricole ed industriali volumi di acqua altrimenti scaricati nell'Oglio durante le varie piene nel corso dell'anno.

Capacità di accumulo e/o riduzione degli sfiori

Per definire un parametro indicativo della capacità di accumulo il primo elemento su cui si può concentrare l'attenzione è il volume annuo totale di acqua derivata dagli utenti, Vderiv.



Per valutare l'efficacia della azione di regolazione tale valore deve essere rapportato al volume di acqua affluita al lago durante l'anno, Vaf,

$$K1 = V_{deriv} / Vaf$$

Per tenere conto delle variazioni di anno in anno della idraulicità occorre correggere l'indicatore con un coefficiente che può essere calcolato come rapporto tra il volume medio annuo trentennale dell'afflusso al lago ed il volume affluito nell'anno in esame

$$K2 = V_{dm} / Vaf$$

Il coefficiente comprensivo del correttivo diventa

$$Ka = K1 * K2 = (V_{deriv} / Vaf) * (V_{dm} / Vaf) = (V_{deriv} * VDM) / Vaf^2$$

#### Capacità di trasferimento stagionale

Il parametro acqua nuova AN rappresenta la capacità di collocare l'acqua in eccesso in certi periodi e renderla disponibile in periodi di magra

$$Ks = AN/AN30$$

L'indicatore finale di riferimento per la valutazione sarà

$$Kreg = Ka * Ks$$

I valori che Kreg può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 0,50	ottimo
0,24 - 0,50	buono
< 0,25	normale

#### **b) Indicatori di risultato**

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese relative ai Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indicate come missione 032.

Le spese sono suddivise in:

- Sp spese relative al programma di indirizzo politico
- Sag spese relative a servizi e affari generali

e vengono indicate con il prefisso P (preventivo) e C (consuntivo).

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà:

$$Kris = (CSp + CSag) / (PSP + PSag)$$

I valori che Kris può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 - 0,90	normale
< 0,90	ottimo



### c) Indicatori di impatto

#### Effetti bilancio regolazione

Assume particolare importanza tra le strategie da tempo attive nel Consorzio oltre al raggiungimento di un grado di soddisfacimento complessivo degli utenti anche una verifica del programma di spesa relativo alla missione 018 (Sviluppo sostenibile) con la regolazione.

Si utilizza il confronto fra il rapporto K30 ottenuto dalle spese preventive di sviluppo sostenibile PS, e l'acqua nuova media di 30 anni:

$$K30 = PSsv / AN30$$

e il rapporto Ku ottenuto fra il consuntivo di sviluppo sostenibile CS, e l'acqua nuova media dell'anno di analisi:  $Ka = CS$ ,

$$Ku = CS / AN30$$

Si ha quindi un confronto fra un valore di base contro l'analogo dell'anno di riferimento. Il rapporto

$$Kec = K30/Ku$$

dà i seguenti valori di risultato:

< 0,43	scarso
0,3 - 1	normale
> 1	buono

### d) Indicatori di realizzazione finanziaria

#### Programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese relative a Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente, indicate come missione 018.

Le spese sono indicate con:

- PSsv preventive
- CSsv consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$Ksv = CSsv / PSsv$$

I valori che Ksv può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,02	scarso
1,02 - 0,98	normale
< 0,98	ottimo

#### Programma fondi di riserva (missione 033)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese fondi da ripartire,



indicate come missione 033.

Le spese sono indicate con:

- PSrip preventive
- CSrip consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$\text{Krip} = \text{CSrip} / \text{PSrip}$$

I valori che Krip può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 - 0,90	normale
< 0,90	ottimo

Programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese conto terzi e partite di giro, indicate come missione 099.

Le spese sono indicate con:

- PSet preventive
- CSet consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$\text{Kct} = \text{CSet} / \text{PSet}$$

I valori che Kct può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 - 0,90	normale
< 0,90	ottimo

In definitiva, si riporta qui di seguito una tabella riassuntiva degli indicatori di bilancio:

Indicatore	Sigla	Valori attesi	Risultato	note
Realizzazione fisica	Kreg	>0,50 0,25 - 0,50 <0,25	ottimo buono normale	Regolazione per rendere disponibili nuovi volumi d'acqua
Risultato	Kris	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Indirizzo politico e servizi generali
Impatto	Kec	<0,3 0,3 - 1 >1	scarso normale buono	Indice costi/acqua disponibile



## Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato

Da inviare a: Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza

All' Ufficio II per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale - indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@tesoro.it

All' Ufficio IV per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; per i beni e le attività culturali e del turismo. - indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@tesoro.it

All' Ufficio VII per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni. - indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@tesoro.it

All' Ufficio VIII per gli Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni. - indirizzo e-mail: igf.ufficio8.rgs@tesoro.it

Denominazione Ente: Consorzio dell'Oglio

## PRIMA SEZIONE

Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A

D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)	0	0	0
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)	0	0	0
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)	0	0	0
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)	0	0	0
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2023
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	1.333,00	133,30	1.466,30
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	9.408,00	940,80	10.348,80
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	1.302,00	130,20	1.432,20
Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)	0,00	0,00	0,00
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	0,00	0,00	0,00
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>12.043,00</b>	<b>1.204,30</b>	<b>13.247,30</b>

L. n. 244/2007 modificata L. n. 122/2010

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2023
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0

D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2023
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	2.864,77	286,48	3.151,25

L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2023
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)	0	0	0
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)	0	0	0

D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2023
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)	1.432,38	143,24	1.575,62
<b>Importo totale da versare al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>			<b>17.974,17</b>



SECONDA SEZIONE	
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:	
Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008	
<b>Disposizioni di contenimento</b>	<b>versamento</b>
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato	0
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) Versamento al capitolo 3348- capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre	0
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010	
<b>Disposizioni di contenimento</b>	<b>versamento</b>
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30	194,00
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno	88,00
Applicazione D.L. n. 98/2011 conv. L. n. 111/2011	
<b>Disposizione di contenimento</b>	<b>versamento</b>
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) Versamento al capitolo 3539- capo X- bilancio dello Stato	0
Applicazione D.L. n. 201/2011 conv. L. n. 214/2011	
<b>Disposizione di contenimento</b>	<b>versamento</b>
Art. 23-ter comma 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) Versamento al capitolo 3512- capo X- bilancio dello Stato	0
	<b>Versamento totale bilancio dello Stato</b>
	<b>18.256,17</b>



## BOZZA

### Relazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio Finanziario 2023

Il Collegio, al fine di poter procedere ai dovuti riscontri e verifiche, acquisisce copia del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2023, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 26/10/2022, come da ordine del giorno prot. 146O-2022-U-FA del 05/10/2022 contenuto nell'avviso di convocazione del Consiglio. Il Collegio accerta che la bozza di bilancio di previsione 2023 presentata è firmata dal Presidente e dal Direttore. Il bilancio di previsione 2023 presenta i seguenti dati riassuntivi:

		ENTRATE		USCITE	
		Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Correnti	€	710.800	710.800	705.800	705.800
Conto capitale	€	0,00	0,00	5.000	5.000
Partite di giro	€	30.500	30.500	30.500	30.500
<b>Totali</b>	<b>€</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>	<b>741.300</b>
Avanzo di amministrazione 31 dicembre 2022	€	0,00	0,00	0,00	0,00

Dai dati esposti il Collegio rileva che, senza considerare le partite di giro che si bilanciano nell'importo di € 30.500, il Consorzio può disporre, per l'esercizio 2023, di entrate correnti che ammontano ad € 710.800 onde far fronte alle spese correnti che, complessivamente, raggiungono la somma di € 705.800 determinando così una diminuzione di € 5.000, di cui una quota pari a € 5.000 viene destinata alle uscite in conto capitale.

Rispetto alla previsione definitiva 2022, la previsione 2023 registra una diminuzione delle uscite correnti di 122.200 e le uscite in conto capitale diminuiscono di € 1.000.

In termini di cassa, la gestione 2023 registra un pareggio tra il totale delle entrate di € 942.649, l'avanzo di amministrazione 2021 di € 39.101 e il totale delle spese di € 981.750.

Il Collegio prende atto che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 dell'Ente è redatto secondo le norme previste dal DAR 132/2013 secondo cui gli enti ad esso assoggettati procedono, in sede di redazione del bilancio di previsione, alla predisposizione del piano dei conti

integrato, riclassificando le proprie spese nelle categorie previste dal DPR stesso. Risulta anche allegato, secondo quanto previsto dal DPCM 18.09.2012, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio. Essendo quindi la struttura del Bilancio preventivo conforme alle disposizioni di legge vigenti per la contabilità degli Enti Pubblici non Economici, i Revisori esprimono parere favorevole all'approvazione del bilancio Preventivo 2023.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

*Dott.ssa Rosa Rotundo*

*Dott. Dario Brambilla*

*Dott. Vaifro Calvetti*



## SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE PER IL CONSORZIO DELL' OGLIO

(art. 7 D.Lgs. 27/10/2009 n. 150)

### RELAZIONE FINALE SULL' ATTIVITA' DEL CONSORZIO NELL' ANNO 2021

Si è registrato nell' anno 2021 una progressiva ripresa dei normali livelli operativi e quindi i programmi preparati, le attività previste, gli studi ed analisi istituzionali messi in campo hanno registrato una ripresa generale significativa. Il Consorzio dell' Oglio ha continuato a mantenere sempre attive le due sedi di Brescia e Sarnico, grazie alla struttura snella in ogni settore, rispettando le prescrizioni sanitarie via via emanate.

#### A. Attività di regolazione

##### A1) Regolazione del bacino

L' andamento idrologico dell' anno 2021 è stato caratterizzato da valori inferiori alla media storica per quanto riguarda gli afflussi, presentando pochi eventi con afflussi maggiori ma di breve durata, comunque si è potuto ottenere il riempimento dell' invaso. La stagione estiva è esordita con scarsi afflussi e precipitazioni per cui il livello del lago si è ridotto rapidamente nel mese di luglio, fino al giorno 25 quando una perturbazione significativa ha consentito un nuovo riempimento pressochè totale del lago e quindi di gestire senza particolari problemi la chiusura stagione irrigua. All' inizio di ottobre precipitazioni concentrate hanno consentito di ripristinare un livello del lago superiore al valore storico, evidenziando una nuova caratteristica dell' andamento idrologico, per cui ad un evento rilevante ha fatto seguito un periodo prolungato di scarsità delle precipitazioni.

Nell' anno non si sono verificati fenomeni critici di piena o di siccità.

##### A2) Gestione delle derivazioni

La regolazione irrigua si è svolta senza problemi. La Giunta Tecnica ha tenuto n. 4 riunioni ed ha recepito le richieste delle Utenze.

Il coordinamento della gestione del lago d' Iseo con i serbatoi alpini è stato applicato ma la gestione operata dall' Enel ha fatto sì che non si verificasse sottrazione di volumi alle competenze del lago e delle Utenze irrigue.

##### A3) Attuazione programmi di gestione delle acque

Le consuete riunioni dei gruppi di lavoro organizzati dall' Autorità di Bacino Distrettuale del fiume Po e dalla Regione Lombardia si sono diradate nei numeri, il Consorzio ha partecipato alle riunioni dell' Osservatorio degli usi idrici, rappresentando i criteri di gestione delle derivazioni seguiti dalle Utenze da molti decenni.

##### A4) Attuazione programmi di manutenzione

Il personale del Consorzio ha effettuato le operazioni di manutenzione delle opere di regolazione, seguendo quando previsto dal "Manuale di manutenzione" della traversa fluviale di Sarnico.

#### B. Gestione economica

Nel 2021 si è ottenuto il pareggio di bilancio grazie alla continua attività di controllo delle voci di spesa; è proseguita l' attività di razionalizzazione dei capitoli di spesa per favorire il migliore controllo di gestione. Sono state aggiornate e implementate le procedure per gestire e controllare la fatturazione elettronica e lo split payment richieste dall' entrata in vigore di nuove norme sulla spesa pubblica.

#### C. Progetti speciali



È proseguita l'attività di controllo planoaltimetrico degli spostamenti nelle 6 pile presenti nella traversa fluviale, in applicazione delle prescrizioni previste dalla Direzione Generale per le Dighe.

Il Consorzio dell' Oglio ha proseguito nella redazione dei progetti predisposti per ottenere il contributo del FSC 2014-2020, portando a termine il bando di concorso per la progettazione esecutiva e direzione lavori per la casa di guardia, e procedendo alla stesura del Progetto di fattibilità tecnico economica per la traversa fluviale di Sarnico.

#### D. Centri di Competenza

Si è proseguito nell'implementazione delle funzionalità del sito web per migliorare il livello di diffusione delle informazioni richiesto dalla qualifica di Centri di Competenza, ampliando l' offerta di analisi statistica dei dati telerilevati e di report grafici.

E' stata messa a regime la nuova versione del validatore dei dati rilevati dalla rete di telerilevamento del Consorzio .

#### E. Procedure amministrative

Si è proceduto all' aggiornamento delle pagine del sito web istituzionale relative all'amministrazione trasparente e ampliando l'archivio fotografico. Si è proceduto alla redazione dei bilanci consuntivo e preventivo secondo la versione riformulata secondo le nuove norme contabili.

Alla luce di quanto illustrato si può concludere che per l'anno 2021 la gestione delle attività del Consorzio ha pienamente raggiunto gli obiettivi richiesti dal ruolo istituzionale dell'Ente.

#### F. Misurazione e valutazione della performance.

Con la Circolare del 31/12/2019, la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Ministro per la Pubblica Amministrazione ha inteso estendere nell' anno 2021 a tutti gli enti pubblici la sperimentazione per la definizione di indicatori comuni in grado di valutare la performance della PA.

Il Consorzio dell' Oglio ha dovuto operare un' analisi approfondita dei risultati della sperimentazione per valutare in quale modo gli indicatori descritti nella Circolare fossero applicabili ad un Ente come il Consorzio.

Le difficoltà maggiori nell' applicazione delle norme sono state riscontrate nell' adattare il calcolo di alcuni indicatori relativi alle "Attività di Supporto" per un Ente con soli tre dipendenti che si occupano delle aree in cui le attività sono divise. Infatti l' analisi condotta ha dimostrato che questo personale è soggetto ad una continua attività di formazione nello svolgimento dei passaggi amministrativi, e che viene a trovarsi in difficoltà in quanto obbligato ad implementare procedure previste per enti di grandi dimensioni che richiedono un notevole dispendio di tempo. A questo proposito si fa presente che il Consorzio si trova nella condizione di redigere i bilanci consuntivo e preventivo in quattro forme diverse: a) secondo il DPR 97/2003, con la quale è possibile tenere sotto controllo la gestione dell' ente; b) nella forma armonizzata, nella quale le voci di entrata e di spesa sono raggruppate secondo diciture adatte ai Ministeri ma incomprendibili per Enti pubblici non economici come il Consorzio; c) nella forma per l' inserimento nel SICO, necessario per l' inserimento nel bilancio consolidato dello Stato (nonostante lo Stato non finanzi il Consorzio); d) nella forma richiesta dalla Corte dei Conti per svolgere il controllo di gestione.

Al termine dell' analisi è stato redatto il nuovo "Sistema di misurazione e valutazione della performance per il Consorzio dell' Oglio – Aggiornamento 2021 ", ed applicando il criterio di calcolo riportato nel documento si sono determinati gli indicatori come di seguito descritto (per la definizione degli indicatori si rimanda al documento citato).



La Tabella 1 riporta le definizioni degli indicatori.

<b>TABELLA 1</b>								
CAT.	AREA	PERFORMANCE	OBIETTIVO/ INDICATORE	SIMBOLO	DESCRIZIONE			
ATTIVITA' CORE	1- REGOLAZIONE	INDIVIDUALE	Capacità accumulato	<b>Ka</b>	rapporto volume accumulato/volume accumulabile			
		INDIVIDUALE	Trasferimento stagionale	<b>Ks</b>	rapporto acqua derivata in estate/acqua derivata			
		INDIVIDUALE	Indicatore finale regolazione	<b>Kreg</b>	Ka x ks			
	2- EFFICIENZA IMPIEGO RISORSE	INDIVIDUALE	Servizi istituzionali e generali	<b>Kris</b>	Rapporto spese consuntive/ spese preventive			
		INDIVIDUALE	Tutela e conservazione del territorio	<b>KSV</b>	Rapporto spese consuntive/ spese preventive			
		INDIVIDUALE	Fondi di riserva	<b>Krip</b>	Rapporto spese consuntive /spese preventive			
		INDIVIDUALE	Spese attività conto terzi	<b>Kct</b>	Rapporto spese consuntive /spese preventive			
		INDIVIDUALE	Indicatore riepilogativo	<b>Kir</b>	$(Kris \cdot Wris + Ksv \cdot Wsv + Krip \cdot Wrip + Kct \cdot Wct) / 100$ (w=pesi)			
	3- PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	ORGANIZZATIVA	Riparto acqua tra gli utenti		<b>Kequ</b>	Forbice tra rapporti min e max		
						portata derivata/portata concessa		
ATTIVITA' SUPPORTO	4- RISORSE UMANE	ORGANIZZATIVA	copertura attività formative	<b>Kfor m</b>	N' dipendenti attività formativa/ N' dipendenti			
	4- APPROVVIGIONAM. E IMMOBILI	ORGANIZZATIVA	Ricorso convenzioni tipo Consip	<b>Ksp</b>	Rapporto tra spese tramite convenzioni tipo CONSIP/spese beni e servizi			
					media differenza giorni pagamento/giorni previsti			
	4- GEST. INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	ORGANIZZATIVA	Comunicazioni digitali	<b>Kdigl</b>	Rapporto comunicazioni digitali/ comunicazioni totali			
					Rapporto documenti con firma digitale/ Documenti			
	4- COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	ORGANIZZATIVA	formazione del personale		<b>Kpart</b>	Rapporto personale formato/ personale totale		
						Grado di trasparenza dell'Amministrazione	<b>Ktrasp</b>	Rapporto punteggi assegnati da OIV/ punteggi massimi conseguibili
								Mappatura aree/processi e valutazione applicabilità

La Tabella 2 riporta i valori dei singoli indicatori calcolati per l' anno 2021

TABELLA 2								
CAT.	AREA	OBIETTIVO/ INDICATORE	SIMBOLO	VALORE	VALORI DI RIFERIMENTO		RISULTATO OTTENUTO	NOTE
ATTIVITA' CORE	1- REGOLAZIONE	Capacità accumulo	Ka	0.844				n.b. questi indicatori sono fattori dell'indicatore, Rreg
		Trasferimento stagionale	Ks	0.861				
		Indicatore finale regolazione	Kreg	0.822	> 0,50	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0,25-0,49	buono	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
	0,10-0,24				normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
	<0,10	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO					
	2 - EFFICIENZA IMPIEGO RISORSE	Servizi istituzionali e generali	Kris	1.003				n.b. questi indicatori sono fattori dell'indicatore Kir
		conservazione del territorio	Ksv	0.993				
		Fondi di riserva	Krip	0.000				
		Spese attività conto terzi	Kct	1.025				
		Indicatore riepilogativo	Kir	0.803	<0,98	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
	0,98-1,02	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO					
	>1,02	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO					
	3 - PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	Riparto acqua tra gli utenti	Kequ	0.075	<0,06	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0,06-0,12	buono	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
0,13-0,20					normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
>0,20					insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO		
ATTIVITA' SUPPORTO	4- RISORSE UMANE	Copertura attività formative	Kform	0.571	>0,33	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0,33-0,22	buono	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0,21-0,11	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					<0,11	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4- APPROVVIGIONAMENTO IMMOBILI	Ricorso convenzioni tipo CONSIP	Ksp	0.012	>0,1	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	N.B. Il Consorzio non è assoggettato al disposto dell'art.1 comma 7 del D.L.95/2012 e succ. in quanto non inserito nel conto economico
					0,1-0,01	buono	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0,01-0,001	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
		Tempestività pagamenti	ltp	-7	> -10	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					-9 - 0	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
	>0	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO					
	4 - GEST. INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	Comunicazioni digitali	Kdig1	0.92	>0,90	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
					0,89-0,60	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
		<0,60	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO				
		Firma digitale	Kdig2	0.79	>0,90	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO	
0,89-0,60	normale				OBIETTIVO RAGGIUNTO			
<0,60	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO						
4 - COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	formazione del personale	Kpart	0.571	>0,33	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				0,33-0,22	buono	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				0,21-0,11	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				<0,11	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO		
	Grado di trasparenza dell' Amministrazione	Ktrasp	0.650	>0,90	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				0,89-0,60	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				<0,60	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO		
	Mappature aree e processi - mappature applicabilità	Kmap	0.550	1	ottimo	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				1-0,75	buono	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
				0,74-0,50	normale	OBIETTIVO RAGGIUNTO		
0,49-0	insufficiente	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO						

La Tabella 3 riporta il calcolo del punteggio totale ottenuto applicando ad ogni singolo indicatore il proprio punteggio di riferimento.



**TABELLA 3**

CATEGORIA	AREA	OBIETTIVO /INDICATORE	SIMBOLO	VALORE CALCOLATO	VALORI DI RIFERIMENTO		PUNTEGGIO	OBIETTIVO PUNTEGGIO	RAGGIUNTO ATTRIBUITO
ATTIVITA' CORE	1-REGOLAZIONE	Indicatore finale re-qualiziano	<b>Kreg</b>	<b>0.822</b>	> 0,50	ottimo	40	<b>SI</b>	<b>40</b>
					0,25-0,49	buono	36		
					0,10-0,24	normale	28		
					<0,10	insufficiente	0		
	2' EFFICIENZA E IMPIEGO RISORSE	Indicatore riequilibrio	<b>Kir</b>	<b>0.803</b>	<0,36	ottimo	10	<b>SI</b>	<b>10</b>
					0,98-1,02	normale	8		
					>1,02	insufficiente	0		
	3-PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	Riparto acqua tra gli utenti	<b>Kequ</b>	<b>0.075</b>	<0,06	ottimo	40	<b>SI</b>	<b>36</b>
					0,06-0,12	buono	36		
0,13-0,20					normale	28			
>0,20					insufficiente	0			
ATTIVITA' SUPPORTO	4-RISORSE UMANE	copertura attività formative	<b>Kform</b>	<b>0.571</b>	>0,33	ottimo	1	<b>SI</b>	<b>1</b>
					0,33-0,22	buono	0,8		
					0,21-0,11	normale	0,7		
					<0,11	insufficiente	0		
	4- APPROVVIGIONAM. EIMMOBILI	Ricerca convenzioni tipo CONSIP	<b>Ksp</b>	<b>0.012</b>	>0,1	ottimo	1	<b>SI</b>	<b>0.8</b>
					0,1-0,01	buono	0,8		
					0,01-0,001	normale	0,7		
					0	insufficiente	0		
		Temporività pagamenti	<b>Itp</b>	<b>-7</b>	> -10	ottimo	2	<b>SI</b>	<b>1.6</b>
					-3 - 0	normale	1,6		
					>0	insufficiente	0		
	4-GESTIONE INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	Comunicazioni digitali	<b>Kdig1</b>	<b>0.92</b>	>0,90	ottimo	1	<b>SI</b>	<b>1</b>
					0,89-0,60	normale	0,8		
					<0,60	insufficiente	0		
		Firma digitale	<b>Kdig2</b>	<b>0.79</b>	>0,90	ottimo	1	<b>SI</b>	<b>0.8</b>
					0,89-0,60	normale	0,8		
					<0,60	insufficiente	0		
	4-COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	formazione del personale	<b>Kpart</b>	<b>0.571</b>	>0,33	ottimo	1	<b>SI</b>	<b>1</b>
0,33-0,22					buono	0,8			
0,21-0,11					normale	0,5			
<0,11					insufficiente	0			
Grado di Trasparenza dell' Amministrazione		<b>Ktrasp</b>	<b>0.65</b>	>0,30	ottimo	N	<b>SI</b>	<b>1</b>	
				0,89-0,60	normale	1			
				<0,60	insufficiente	0			
Mappatura aree praezzi valutazione applicabilità	<b>Kmap</b>	<b>0.55</b>	1	ottimo	2	<b>SI</b>	<b>1</b>		
			1-0,75	buono	1,6				
			0,74-0,50	sufficiente	1				
			0,49-0	insufficiente	0				
<b>PUNTEGGIO TOTALE OBIETTIVI DI RISULTATO <math>\Sigma</math></b>								<b>94.2</b>	

CONSORZIO DELL' OGLIO  
 IL DIRETTORE

*(Data Ing. Massimo Guizza)*